

COMUNE DI LEGNARO

(Provincia di Padova)

PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO (D.M. 22/12/2015)

Esercizio finanziario 2019-2021

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
		1	Rigidità strutturale bilancio	
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debiti) su entrate correnti	39,71	38,52	38,13
	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)			
2	Entrate correnti			
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	96,93	96,66	97,80
	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	97,89		
	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	72,78	72,58	73,43
	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	73,90		
	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione (dati percentuali))		
		2019	2020	2021
3	Spese di personale			
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	31,90	31,67	31,48
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	12,39	12,94	12,02
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	0,39	0,39	0,40
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	140,82	141,74	139,57
4	Esternalizzazione dei servizi			
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	6,78	6,69	6,75

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE		
		(indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
5	Interessi passivi			
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	1,89	1,69	1,63
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,59	0,66	0,69
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	0,59	0,66	0,69
6	Investimenti			
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	35,46	30,37	25,90
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	243,96	196,02	155,23
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	1,67	1,67	1,67
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	245,64	197,69	156,90
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	19,99	22,50	27,36
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	19,10	17,24	0,00

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	87,65		
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	91,04		
	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") Stanziamiento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contribut' agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]/ stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, del [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 +U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]			
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	13,58	12,02	11,56
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	11,18	9,88	9,60
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	338,53		
	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2) Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4,02,06,00,000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5)			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	46,12		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	14,41		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	38,00		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	1,44		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,00	0,00	0,00
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	0,00		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	0,00	0,00	0,00
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	0,00	0,00	0,00
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	32,58	32,48	32,87
	<i>Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>			
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	36,17	35,69	36,03
	<i>Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</i>			

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori sintetici**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2019	2020	2021

- (1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.
- (3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.
- (4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.
- (5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.
- (6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.
- (7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).
- (10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione**

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (dal percentuale)				Percentuale riscossione entrate	Media riscossione entrate Ire esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
		Esercizio 2019: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2020: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Esercizio 2021: Previsioni competenza/ totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti / Media Totale accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)		
TITOLO 0:							
000	Tipologia 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00000	Totale TITOLO 0:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1:	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101. Imposte, tasse e proventi assimilati	27,20	28,43	29,97	36,32	66,32	74,43
10301	Tipologia 301. Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	13,04	13,66	14,33	4,75	80,12	96,89
10000	Totale TITOLO 1:Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	40,24	42,09	44,30	41,07	70,15	77,03
TITOLO 2:	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3,50	4,24	3,88	11,18	82,85	90,88
20000	Totale TITOLO 2:Trasferimenti correnti	3,50	4,24	3,88	11,18	82,85	90,88
TITOLO 3:	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100. Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,09	3,26	3,43	6,84	81,81	89,16
30200	Tipologia 200. Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione dalle irregolarità e degli illeciti	0,82	0,87	0,91	0,63	73,97	79,97
30300	Tipologia 300. Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
30500	Tipologia 500. Rimborsi e altre entrate correnti	4,04	4,09	4,29	4,23	65,43	76,77
30000	Totale TITOLO 3:Entrate extratributarie	7,96	8,21	8,64	11,70	71,71	83,60
TITOLO 4:	Entrate in conto capitale						
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	13,63	11,07	12,32	10,39	100,00	62,32
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	6,04	100,00	23,35
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,88	0,18	0,19	1,21	100,00	96,44
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	6,20	6,58	5,51	6,70	100,00	96,86
40000	Totale TITOLO 4:Entrate in conto capitale	20,70	17,84	18,03	24,34	100,00	63,85
TITOLO 6:	Accensione Prestiti						
60300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	4,91	3,75	0,00	1,97	100,00	37,97
60000	Totale TITOLO 6:Accensione Prestiti	4,91	3,75	0,00	1,97	100,00	37,97
TITOLO 7:	Anticipazioni da Istituto tesoreria/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da Istituto tesoreria/cassiere	5,85	6,15	6,48	0,00	100,00	0,00
70000	Totale TITOLO 7:Anticipazioni da Istituto tesoreria/cassiere	5,85	6,15	6,48	0,00	100,00	0,00
TITOLO 9:	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100. Entrate per partite di giro	12,11	12,74	13,42	8,99	97,97	98,69
90200	Tipologia 200. Entrate per conto terzi	4,74	4,98	5,25	0,75	89,63	97,17
90000	Totale TITOLO 9:Entrate per conto terzi e partite di giro	16,84	17,72	18,68	9,74	95,48	98,58
	TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	101,72	77,47

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stima, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

**Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il**

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

	SILANZIO DI PREVISIONE ESERCIZI 2019, 2020, 2021 (dati percentuali)												MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECESSIONI) DISPONIBILE (*)		
	ESERCIZIO 2019				ESERCIZIO 2020				ESERCIZIO 2021						
	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media (Previsioni/comp. + residui)	di cui Incidenza FPV: Media FPV/ Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp. + Media Impieghi + residui di inv.)
Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione															
1	0,94	0,00	85,08	0,00	0,98	0,00	1,04	0,00	1,21	0,00	0,00	70,01	0,00	70,01	
2	2,48	0,00	97,66	0,00	2,61	0,00	2,75	0,00	3,40	0,00	3,96	97,86	3,96	97,86	
3	1,59	0,00	63,98	0,00	1,67	0,00	1,76	0,00	1,18	0,00	1,29	39,67	1,29	39,67	
4	1,35	0,00	88,73	0,00	1,42	0,00	1,50	0,00	3,03	0,00	5,32	67,54	5,32	67,54	
5	4,00	0,00	80,57	0,00	8,61	0,00	2,43	0,00	6,74	0,00	2,45	55,99	2,45	55,99	
6	2,78	0,00	94,26	0,00	2,93	0,00	3,11	0,00	4,28	0,00	0,81	83,08	0,81	83,08	
7	2,05	0,00	98,02	0,00	2,40	0,00	1,84	0,00	1,46	0,00	0,58	95,64	0,58	95,64	
8	0,11	0,00	100,00	0,00	0,11	0,00	0,12	0,00	0,30	0,00	0,22	99,53	0,22	99,53	
10	2,31	0,00	82,94	0,00	2,43	0,00	2,56	0,00	7,47	0,00	11,91	77,47	11,91	77,47	
11	8,79	0,00	90,53	0,00	9,25	0,00	9,75	0,00	9,00	0,00	6,16	64,05	6,16	64,05	
TOTALE Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	26,39	0,00	87,37	0,00	32,42	0,00	26,96	0,00	33,43	0,00	32,69	66,35	32,69	66,35	
Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza															
1	2,20	0,00	88,11	0,00	2,31	0,00	2,43	0,00	2,51	0,00	2,22	74,03	2,22	74,03	
2	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza	2,20	0,00	90,09	0,00	2,31	0,00	2,43	0,00	2,74	0,00	2,22	66,42	2,22	66,42	
Missione 4: Istruzione e diritto allo studio															
1	1,14	0,00	80,39	0,00	1,16	0,00	1,17	0,00	16,30	0,00	43,63	63,21	43,63	63,21	
2	1,79	0,00	80,75	0,00	1,85	0,00	1,91	0,00	2,52	0,00	0,63	66,10	0,63	66,10	
5	1,67	0,00	95,87	0,00	1,76	0,00	1,85	0,00	2,72	0,00	0,63	78,19	0,63	78,19	
7	0,22	0,00	100,00	0,00	0,23	0,00	0,25	0,00	0,29	0,00	0,00	95,42	0,00	95,42	
TOTALE Missione 4: Istruzione e diritto allo studio	4,82	0,00	86,23	0,00	5,00	0,00	5,19	0,00	20,83	0,00	44,26	64,88	44,26	64,88	
Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali															
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,10	0,00	0,00	35,88	0,00	35,88	
2	1,94	0,00	86,87	0,00	2,07	0,00	2,18	0,00	2,29	0,00	0,20	75,81	0,20	75,81	
TOTALE Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,94	0,00	86,87	0,00	2,07	0,00	2,18	0,00	2,39	0,00	0,20	73,77	0,20	73,77	
Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero															
1	3,89	0,00	92,57	0,00	1,48	0,00	1,56	0,00	2,54	0,00	18,02	66,06	18,02	66,06	
2	0,06	0,00	100,00	0,00	0,06	0,00	0,06	0,00	0,07	0,00	0,00	49,18	0,00	49,18	
TOTALE Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	3,95	0,00	92,73	0,00	1,54	0,00	1,63	0,00	2,61	0,00	18,02	64,84	18,02	64,84	
Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa															
1	1,18	0,00	100,00	0,00	1,24	0,00	1,31	0,00	0,11	0,00	0,00	41,60	0,00	41,60	

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2019, 2020, 2021, approvato il

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento

MISSIONI E PROGRAMMI	ESERCIZIO 2019			ESERCIZIO 2020			ESERCIZIO 2021			MEDIA TRE ESERCIZI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE (*)			
	Incidenza Missione/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsione competenza - FPV residui	Incidenza Missione/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsione competenza - FPV residui	Incidenza Missione/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ Previsione competenza - FPV residui	Incidenza Missione/Programmi: stanziamenti/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + pagam. crescita) / Media (Impegni + residui definitivi)
1	0,04	0,00	65,39	0,04	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,06
TOTALE Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,04	0,00	65,39	0,04	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,06
Missione 20: Fondi e accantonamenti													
1	0,30	0,00	0,00	0,37	0,00	0,00	0,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	0,35	0,00	0,00	0,37	0,00	0,00	0,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,07	0,00	0,00	0,07	0,00	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 20: Fondi e accantonamenti	0,72	0,00	0,00	0,81	0,00	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50: Debito pubblico													
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,72
2	4,81	0,00	98,54	4,48	0,00	0,00	4,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,92
TOTALE Missione 50: Debito pubblico	4,81	0,00	98,54	4,48	0,00	0,00	4,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,88
Missione 60: Anticipazioni finanziarie													
1	5,85	0,00	100,00	6,15	0,00	0,00	6,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 60: Anticipazioni finanziarie	5,85	0,00	100,00	6,15	0,00	0,00	6,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99: Servizi per conto terzi													
1	16,84	0,00	96,41	17,72	0,00	0,00	18,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,86
TOTALE Missione 99: Servizi per conto terzi	16,84	0,00	96,41	17,72	0,00	0,00	18,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92,86

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano i DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

